

立信会  
(特殊  
文件)

上海益民商业集团股份有限公司  
内部控制审计报告  
2019年度

## 内部控制审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11166 号

上海益民商业集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了上海益民商业集团股份有限公司（以下简称益民集团）2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是益民集团董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。



#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，益民集团于2019年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：

鲁晓华



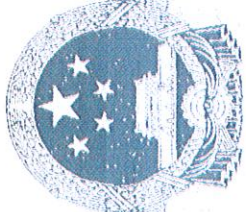
中国注册会计师：

胡德裔



中国·上海

二〇二〇年四月二十四日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202002109011

扫描二维码  
即可查询企业信用信息  
扫描二维码  
即可查询企业信用信息



成立日期 2011年01月14日

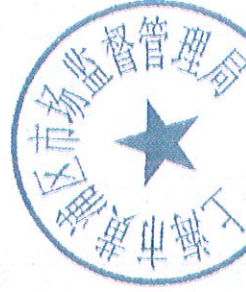
合伙期限 2011年01月14日至 不约定期限

主要经营场所 上海市浦东新区康桥东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效

登记机关

2020年02月10日



经营范围  
 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告;  
 出具审计报告, 并审核企业财务报表, 出具审计报告;  
 出具审计报告, 并审核企业财务报表, 出具审计报告;  
 出具审计报告, 并审核企业财务报表, 出具审计报告;  
 出具审计报告, 并审核企业财务报表, 出具审计报告;